

40501068

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大直高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大直高級中學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	337,964,620	334,623,662	3,340,958	1.00
基金用途	335,844,057	338,259,803	- 2,415,746 -	0.71
賸餘(短絀)	2,120,563	- 3,636,141	5,756,704	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,017,383	14,896,820	2,120,563	14.24
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 225,004 -	- 2,136,569	1,911,565	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 112年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫

本年度預算編列306,679,000元，決算數317,536,715元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,475,000元，決算數3,251,168元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,509,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,013,000元），決算數 15,056,174元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數337,964,620元，較預算數314,879,000元，增加23,085,620元，計增7.33%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數377,640元，較預算數336,000元，增加41,640元，計增12.39%。

主要係因：教科書作業管理費核實繳庫。

2.財產處分收入：決算數6,130元，較預算數26,000元，減少19,870元，計減76.42%。

主要係因：報廢財產變賣收入核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,029,774元，較預算數1,067,000元，減少37,226元，計減3.49%。

4.公庫撥款收入：決算數303,006,503元，較預算數289,011,000元，增加13,995,503元，計增4.84%。

5.政府其他撥入收入：決算數8,796,907元，較預算數0元，增加8,796,907元。

主要係因：教育部補助8,796,907元

(1)RA1260-111學年度國中活化教學與多元學習計畫經費22,860元。

(2)RA1258-111學年度第1學期高中學生學習扶助計畫經費3,044元。

(3)RA1287-111學年度國中部分領域雙語教學計畫經常門經費290,908元。

(4)RA1275-111學年度高級中等學校全英語授課計畫經費72,270元。

(5)RA1218-111學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫-外籍教師經費333,796元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (6)RA1285-111學年度辦理中輟生預防追蹤與辦復學輔導工作(彈性)經費29,800元。
- (7)RA1264-111學年度全民國防教育專案合聘教師實施計畫經費481,197元。
- (8)RA1531-111學年度高中以下學校台灣手語遠距直播共學協同經費26,106元。
- (9)RA1271-111學年度本土語言-高中客家語課程開課經費16,230元。
- (10)RA1348-111學年度國中教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費58,800元。
- (11)RA1237-111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費509,760元。
- (12)RA1254-111學年度國中學生學習扶助計畫經費95,286元。
- (13)RA2907-112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費23,940元。
- (14)RA2C14-112年大手牽小手-我國高中生與大專院校外籍生交流計畫經費2,957元。
- (15)RA2901-112年高中以下學校防災校園建置計畫經費50,000元。
- (16)RA1361-111學年度國中原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元。
- (17)RA2219-112年度公立高級中等學校充實行政人力經費406,251元。
- (18)RA2557-111學年度第2學期推動高中學校資優教育充實方案44,868元。
- (19)RA1262-111學年度本土語文及台灣手語開課經費60,751元。
- (20)RA2A53-112年新興科技教育遠距示範服務計畫經常門經費397,131元。
- (21)RA2214-112年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫經費14,685元。
- (22)RA2257-111學年度第2學期高級中等學校學生扶助計畫經費32,040元。
- (23)RA1229-111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫303,228元。
- (24)RA2206-111學年度第2學期高中優質化補助方案-資本門經費459,678元。
- (25)RA2205-111學年度第2學期高中優質化補助方案-經常門經費365,223元。
- (26)RA1297-111學年度國教署商借陳師代理教師經費1,205,280元。
- (27)RA1735-111年推動中小學社團學生棒球發展計畫經費25,000元。
- (28)RA2311-111學年度第2學期國中學校用書經費5,889元。
- (29)RA2228-112年度充實一般科目教學設備計畫經費158,400元。
- (30)RA2A63-112年度推動中小學數位學習精進方案經費14,000元。
- (31)RA2259-112年高中教師參加客語及閩南語能力認證報名費8,064元。
- (32)RA2261-112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費840元。
- (33)RA2288-112學年度國中部分領域雙語教學計畫資本門經費25,000元。
- (34)RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費12,600元。
- (35)RA2218-112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫-外籍教師經費157,701元。
- (36)RA2260-112學年度國中活化教學與多元學習計畫經費495元。
- (37)RA2258-112學年度第1學期高中學生學習扶助計畫經費13,200元。
- (38)RA2275-112學年度高中學校英語文課程全英語授課計畫經費60,230元。
- (39)RA2348-112學年度國中教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費18,144元。
- (40)RA2271-112學年度本土語言-高中客家語課程開課經費21,518元。
- (41)RA2293-112學年度第1學期高中優質化補助方案-經常門經費428,526元。
- (42)RA2237-112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費369,896元。
- (43)RA2252-112學年度高級中等學校台灣手語課程開課經費10,936元。
- (44)RA2204-112學年度國中生涯發展教育經費76,800元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (45)RA2254-112學年度國中學生學習扶助計畫開班經費40,310元。
- (46)RA2506-112學年度第1學期資優教育充實方案經費20,520元。
- (47)RA2290-國教署商借112學年度本校陳師聘任代理教師經費300,834元。
- (48)RA2229-112學年度國中增置專長教師員額計畫經費451,029元。
- (49)RA2364-112學年度第1學期國中學校用書經費7,218元。
- (50)RA2285-112學年度預防中輟彈性課程計畫經費7,890元。
- (51)RA2784-112年友善提供多元生理用品推動方案經費19,000元。
- (52)RA2A63-112年數位學習精進方案數位內容與教學軟體經費424,060元。
- (53)RA2293-112學年度第1學期高中優質化計畫資本門經費530,620元。
- (54)RA2A53-112年新興科技教育遠距示範服務計畫資本門經費196,800元。
- (55)RA2253-112學年度國中本土語教學支援人員開課經費83,298元。

6.學雜費收入：決算數23,264,007元，較預算數22,849,000元，增加415,007元，計增1.82%。

7.受贈收入：決算數729,776元，較預算數463,000元，增加266,776元，計增57.62%。

主要係因：各界捐助款核實繳庫。

8.雜項收入：決算數753,883元，較預算數1,127,000元，減少373,117元，計減33.11%。

主要係因：學生到離校簡訊費及數位學生證收入核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數335,844,057元，較預算數316,663,000元，增加19,181,057元，計增6.06%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數317,536,715元，較預算數306,679,000元，增加10,857,715元，計增3.54%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,251,168元，較預算數3,475,000元，減少223,832元，計減6.44%。

3.建築及設備計畫：決算數15,056,174元，較預算數6,509,000元，增加8,547,174元，計增131.31%。

主要係因：(1)教育局補助111年雙語情境校園建置工程388,577元併決算辦理。

(2)教育局補助112年活動中心修繕工程暨舞台及設備整修工程5,778,439元併決算辦理。

(3)教育局補助112年雙語情境校園建置工程522,085元併決算辦理。

(4)補辦預算購置教學設備等共計1,936,595元。

(5)各項工程與設備結餘款78,522元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,120,563元，較預算短絀數1,784,000元，計相差3,904,563元。

主要係因：(1)政府撥入收入與學雜費收入等收入超收23,207,417元。

(2)用人費用與業務費用等核實支用10,633,883元。

(3)執行教育局補助111年雙語情境校園建置工程388,577元併決算辦理。

(4)執行教育局補助112年活動中心修繕工程暨舞台及設備整修工程5,778,439元併決算辦理。

(5)執行教育局補助112年雙語情境校園建置工程522,085元併決算辦理。

(6)執行教育部補助高中優質化經費購置教學設備等計1,936,595元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入4,682,570元。
- 投資活動之淨現金流出4,782,041元。
- 籌資活動之淨現金流出125,533元。
- 本年度現金及約當現金之淨減225,004元。
- 期初現金及約當現金14,749,914元。
- 期末現金及約當現金14,524,910元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,858,304,973元，包括：

流動資產18,144,170元，較上年度16,680,965元，增加1,463,205元，主要係因預付112年活動中心舞台設備費致預付費用增加。

長期貸墊款及準備金13,892,271元，較上年度14,067,709元，減少175,438元，主要係因執行60周年校慶活動等致其他準備金減少。

固定資產33,895,479元，較上年度28,952,362元，增加4,934,117元，主要係因執行資本門經費致機械設備與雜項設備增加。

無形資產1,003,769元，較上年度1,414,616元，減少410,847元，主要係因電腦軟體攤銷費用致無形資產減少。

其他資產4,791,369,284元，較上年度4,620,208,139元，增加171,161,145元，主要係因土地依公告現值調整增值。

決算日負債總額為4,806,388,342元，包括：

流動負債7,540,684元，較上年度7,897,961元，減少357,277元，主要係因課後輔導費收入減少所致。

其他負債4,798,847,658元，較上年度4,628,162,032元，增加170,685,626元，主要係因土地依公告現值調整增值。

決算日淨資產為51,916,631元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數41,002,169元及補辦預算數2,013,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	314,879,000	100.00	337,964,620	100.00	23,085,620	7.33	334,623,662	100.00
43 勞務收入	336,000	0.11	377,640	0.11	41,640	12.39	364,888	0.11
431服務收入	336,000	0.11	377,640	0.11	41,640	12.39	364,888	0.11
45 財產收入	1,093,000	0.35	1,035,904	0.31	-57,096	-5.22	920,868	0.28
451財產處分收入	26,000	0.01	6,130	0.00	-19,870	-76.42	11,620	0.00
45Y其他財產收入	1,067,000	0.34	1,029,774	0.30	-37,226	-3.49	909,248	0.27
46 政府撥入收入	289,011,000	91.78	311,803,410	92.26	22,792,410	7.89	308,966,168	92.33
462公庫撥款收入	289,011,000	91.78	303,006,503	89.66	13,995,503	4.84	299,712,324	89.57
46Y政府其他撥入收入			8,796,907	2.60	8,796,907	0.00	9,253,844	2.77
4S 教學收入	22,849,000	7.26	23,264,007	6.88	415,007	1.82	22,843,586	6.83
4S1學雜費收入	22,849,000	7.26	23,264,007	6.88	415,007	1.82	22,843,586	6.83
4Y 其他收入	1,590,000	0.50	1,483,659	0.44	-106,341	-6.69	1,528,152	0.46
4Y0受贈收入	463,000	0.15	729,776	0.22	266,776	57.62	1,151,832	0.34
4YY雜項收入	1,127,000	0.36	753,883	0.22	-373,117	-33.11	376,320	0.11
5 基金用途	316,663,000	100.57	335,844,057	99.37	19,181,057	6.06	338,259,803	101.09
52 高中及高職教育計畫	306,679,000	97.40	317,536,715	93.96	10,857,715	3.54	280,965,354	83.96
5L 一般行政管理計畫	3,475,000	1.10	3,251,168	0.96	-223,832	-6.44	33,930,020	10.14
5M 建築及設備計畫	6,509,000	2.07	15,056,174	4.45	8,547,174	131.31	23,364,429	6.98
購建固定資產	6,437,000	2.04	14,986,974	4.43	8,549,974	132.83	22,266,729	6.65
其他	72,000	0.02	69,200	0.02	-2,800	-3.89	1,097,700	0.33
本期賸餘 (短絀)	-1,784,000		2,120,563		3,904,563	-218.87	-3,636,141	
期初基金餘額	17,660,000		14,896,820		-2,763,180	-15.65	18,532,961	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,876,000		17,017,383		1,141,383	7.19	14,896,820	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		41,002,169
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	41,640
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	13,995,503
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,796,907
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	415,007
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	266,776
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,857,715
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,628,621

備註：

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
基金來源明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	314,879,000	337,964,620	23,085,620	7.33	
43 勞務收入	336,000	377,640	41,640	12.39	
431服務收入	336,000	377,640	41,640	12.39	主要係因：教科書作業管理費核實繳庫。
45 財產收入	1,093,000	1,035,904	-57,096	-5.22	
451財產處分收入	26,000	6,130	-19,870	-76.42	主要係因：報廢財產變賣收入核實繳庫。
45Y其他財產收入	1,067,000	1,029,774	-37,226	-3.49	
46 政府撥入收入	289,011,000	311,803,410	22,792,410	7.89	
462公庫撥款收入	289,011,000	303,006,503	13,995,503	4.84	
46Y政府其他撥入收入		8,796,907	8,796,907	0.00	主要係因：教育部補助十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費、推動中小學數位學習精進方案、高中學校充實行政人力方案、高中優質化輔助方案、新興科技計畫與國教署商借本校教師聘任代理教師等計畫經費。
4S 教學收入	22,849,000	23,264,007	415,007	1.82	
4S1學雜費收入	22,849,000	23,264,007	415,007	1.82	
4Y 其他收入	1,590,000	1,483,659	-106,341	-6.69	
4YO受贈收入	463,000	729,776	266,776	57.62	主要係因：各界捐助款核實繳庫。
4YY雜項收入	1,127,000	753,883	-373,117	-33.11	主要係因：學生到離校簡訊費及數位學生證收入核實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	316,663,000	335,844,057	19,181,057	6.06	
52 高中及高職教育計畫	306,679,000	317,536,715	10,857,715	3.54	
1 用人費用	286,339,000	292,000,413	5,661,413	1.98	
11 正式員額薪資	146,988,000	149,648,949	2,660,949	1.81	
113 職員薪金	146,220,000	148,595,909	2,375,909	1.62	
114 工員工資	768,000	1,053,040	285,040	37.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,820,956	14,618,383	3,797,427	35.09	
121 聘用人員薪金	3,435,996	3,139,740	-296,256	-8.62	
124 兼職人員酬金	7,384,960	11,478,643	4,093,683	55.43	
13 超時工作報酬	2,668,064	2,526,526	-141,538	-5.30	
131 加班費	2,668,064	2,526,526	-141,538	-5.30	
15 獎金	39,494,000	34,221,727	-5,272,273	-13.35	
151 考績獎金	20,691,000	15,291,599	-5,399,401	-26.10	
152 年終獎金	18,803,000	18,930,128	127,128	0.68	
16 退休及卹償金	68,482,944	70,225,781	1,742,837	2.54	
161 職員退休及離職金	68,352,504	70,062,255	1,709,751	2.50	
162 工員退休及離職金	61,440	49,086	-12,354	-20.11	
163 卹償金	69,000	114,440	45,440	65.86	
18 福利費	17,885,036	20,759,047	2,874,011	16.07	
181 分擔員工保險費	13,126,284	15,437,572	2,311,288	17.61	
183 傷病醫藥費	514,900	313,065	-201,835	-39.20	
185 員工通勤交通費	1,549,800	1,498,711	-51,089	-3.30	
18Y 其他福利費	2,694,052	3,509,699	815,647	30.28	
2 服務費用	14,088,000	18,160,055	4,072,055	28.90	
21 水電費	2,477,750	2,527,793	50,043	2.02	
212 工作場所電費	2,213,000	2,156,232	-56,768	-2.57	
214 工作場所水費	264,750	371,561	106,811	40.34	
22 郵電費	441,756	332,850	-108,906	-24.65	
221 郵費	58,649	55,838	-2,811	-4.79	
222 電話費	293,107	209,848	-83,259	-28.41	
224 數據通信費	90,000	67,164	-22,836	-25.37	
23 旅運費	266,640	380,855	114,215	42.83	
231 國內旅費	227,190	293,280	66,090	29.09	
232 國外旅費		67,410	67,410		
235 貨物運費	11,550	10,795	-755	-6.54	
23Y 其他旅運費	27,900	9,370	-18,530	-66.42	
24 印刷裝訂與廣告費	494,064	676,395	182,331	36.90	
241 印刷及裝訂費	494,064	676,395	182,331	36.90	

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	2,703,282	2,798,261	94,979	3.51	
252 一般房屋修護費	1,309,380	1,983,301	673,921	51.47	
255 機械及設備修護費	338,930	298,065	-40,865	-12.06	
257 雜項設備修護費	1,054,972	516,895	-538,077	-51.00	
26 保險費		6,602	6,602		
26Y 其他保險費		6,602	6,602		
27 一般服務費	880,208	4,421,542	3,541,334	402.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,208	19,478	-7,730	-28.41	
279 外包費	485,000	25,200	-459,800	-94.80	
27D 計時與計件人員酬金		4,014,891	4,014,891		
27F 體育活動費	368,000	361,973	-6,027	-1.64	
28 專業服務費	6,824,300	7,015,757	191,457	2.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,462,100	5,727,349	-734,751	-11.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,000	75,610	-7,390	-8.90	
288 委託考選訓練費		15,704	15,704		
289 試務甄選費	49,800	109,540	59,740	119.96	
28A 電腦軟體服務費		479,582	479,582		
28Y 其他專業服務費	229,400	607,972	378,572	165.03	
3 材料及用品費	3,813,000	3,971,449	158,449	4.16	
31 使用材料費	1,241,080	1,380,087	139,007	11.20	
315 設備零件	1,241,080	1,380,087	139,007	11.20	
32 用品消耗	2,571,920	2,591,362	19,442	0.76	
321 辦公(事務)用品	359,700	170,165	-189,535	-52.69	
322 報章雜誌	95,000	67,100	-27,900	-29.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	27,687	-32,313	-53.86	
32Y 其他用品消耗	2,057,220	2,326,410	269,190	13.09	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	269,776	216,776	409.01	
41 地租及水租		39,926	39,926		
413 場地租金		39,926	39,926		
44 交通及運輸設備租金	53,000	229,850	176,850	333.68	
442 車租	53,000	229,850	176,850	333.68	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,175,000	2,448,472	273,472	12.57	
72 捐助、補助與獎助	587,220	669,200	81,980	13.96	
726 獎助學員生給與	587,220	669,200	81,980	13.96	

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,587,780	1,779,272	191,492	12.06	
743 獎勵費用	135,000	145,593	10,593	7.85	
744 慰問、照護及濟助金		15,000	15,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,452,780	1,618,679	165,899	11.42	
9 其他	211,000	686,550	475,550	225.38	
91 其他支出	211,000	686,550	475,550	225.38	
91Y 其他	211,000	686,550	475,550	225.38	
5L 一般行政管理計畫	3,475,000	3,251,168	-223,832	-6.44	
1 用人費用	63,000	14,756	-48,244	-76.58	
13 超時工作報酬	63,000	14,756	-48,244	-76.58	
131 加班費	63,000	14,756	-48,244	-76.58	
2 服務費用	2,748,000	2,699,704	-48,296	-1.76	
27 一般服務費	1,888,000	1,839,704	-48,296	-2.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		590	590		
279 外包費	1,888,000	1,839,114	-48,886	-2.59	
28 專業服務費	680,000	680,000			
28Y 其他專業服務費	680,000	680,000			
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	662,000	532,511	-129,489	-19.56	
32 用品消耗	662,000	532,511	-129,489	-19.56	
321 辦公（事務）用品	662,000	532,511	-129,489	-19.56	
6 稅捐及規費(強制費)		2,197	2,197		
66 規費		2,197	2,197		
661 行政規費與強制費		2,197	2,197		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	6,509,000	15,056,174	8,547,174	131.31	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,013,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,936,595元。2.決算數較預算數增加8,547,174元，主要係(1)各項工程與設備結餘款78,522元。(2)教育局補助111年雙語情境校園建置工程388,577元併決算辦理。(3)教育局補助112年活動中心修繕工程暨舞台及設備整修工程5,778,439元併決算辦理。(4)教育局補助112年雙語情境校園建置工程522,085元併決算辦理。(5)教育部補助高中優質化經費購置教學設備等計1,936,595元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,509,000	15,056,174	8,547,174	131.31	
51 購建固定資產	2,623,000	4,544,353	1,921,353	73.25	
514 購置機械及設備	1,949,000	3,419,609	1,470,609	75.45	
515 購置交通及運輸設備	180,000	329,300	149,300	82.94	
516 購置雜項設備	494,000	795,444	301,444	61.02	
52 購置無形資產	72,000	69,200	-2,800	-3.89	
521 購置電腦軟體	72,000	69,200	-2,800	-3.89	
54 遞延支出	3,814,000	10,442,621	6,628,621	173.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	797,000	7,466,231	6,669,231	836.79	
542 其他遞延支出	3,017,000	2,976,390	-40,610	-1.35	

地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)教科書發放工讀生按時計算，預算數0元，決算數48,253元。
- (2)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數177,672元。
- (3)教育部補助外籍教師1人，預算數0元，決算數465,288元。
- (4)教育部補助充實行政人力1人，預算數0元，決算數582,110元。
- (5)教育部補助國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數754,257元。
- (6)教育部補助全民國防教育專案教師1人，預算數0元，決算數481,197元。
- (7)教育部補助商借本校教師聘請代理教師2人，預算數0元，決算數1,506,114元。

2.外包費：

- (1)校園委外清潔工作按件計算，預算數300,000元，決算數25,200元。
- (2)超額工友外包按件計算，預算數520,000元，決算數471,114元。
- (3)停車場委外清潔按件計算，預算數5,000元，決算數0元。
- (4)完全中學行政人力勞務外包1人，預算數180,000元，決算數0元。
- (5)工友業務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數68,000元；決算數64,956元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	110,019,208	-79,652,230	4,708,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,825,470	-1,807,216	
房屋及建築	30,000	-29,700	
機械及設備	66,916,564	-51,346,323	3,474,000
交通及運輸設備	3,930,046	-3,135,665	339,000
雜項設備	35,902,512	-23,333,326	823,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,414,616		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,474,000元，係法定預算數1,949,000元、補辦預算1,508,000元及調整數17,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計339,000元，係法定預算數180,000元及補辦預算159,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計823,000元，係法定預算數494,000元、補辦預算346,000元及調整數-17,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數159,396元，係法定預算數159,396元。

臺北市立大直高級中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
16,728,105	159,396	9,293,442	-2,902,393	34,899,248
				18,254
				300
13,539,175		8,006,011	-1,506,593	19,596,812
329,300		102,726	-186,551	834,404
2,790,430		704,658	-1,209,249	13,445,709
69,200	159,396	480,047		1,003,769

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數13,539,175元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計3,419,609元。(2)撥入：教育局移撥個人電腦等設備計10,119,566元。減少數計8,006,011元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計8,006,011元。
- 2.交通及運輸設備：增加數329,300元，變更原因為：(1)增置：購置無線麥克風等設備計329,300元。減少數102,726元，變動原因為：(1)報廢：錄影系統等設備102,726元。
- 3.雜項設備：增加數2,790,430元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計795,444元。(2)撥入：中崙高中移撥黑板等設備計1,994,986元。減少數計704,658元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計698,658元。(2)其他：國稅局退還111年購置冷氣機貨物稅6,000元。
- 4.電腦軟體：增加數69,200元，變動原因為：(1)增置：購置新校網圖文公告管理系統等軟體計69,200元。減少數480,047元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷480,047元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,949,000	1,508,000	17,000	3,474,000	3,419,609	-54,391	
機械及設備		1,949,000	1,508,000	17,000	3,474,000	3,419,609	-54,391	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		180,000	159,000		339,000	329,300	-9,700	
交通及運輸設備		180,000	159,000		339,000	329,300	-9,700	
購建中固定資產								
雜項設備		494,000	346,000	-17,000	823,000	795,444	-27,556	
雜項設備		494,000	346,000	-17,000	823,000	795,444	-27,556	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,623,000	2,013,000		4,636,000	4,544,353	-91,647	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,013,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	358,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	100,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	276,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	365,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	384,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	25,000
購置交通及運輸設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	43,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	63,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	20,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	33,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	99,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	90,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	38,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	65,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	54,000

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	183	180	-3	
職員	175	172	-3	
技工	2	2	0	
聘用	6	6	0	
合計	183	180	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)教科書發放工讀生按時計算。
- (2)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (3)教育部補助外籍教師1人。
- (4)教育部補助充實行政人力1人。
- (5)教育部補助國中增置專長教師2人。
- (6)教育部補助全民國防教育專案教師1人。
- (7)教育部補助商借本校教師聘請代理教師2人。

2.外包費：

- (1)校園委外清潔工作按件計算。
- (2)超額工友外包按件計算。
- (3)停車場委外清潔按件計算。
- (4)完全中學行政人力勞務外包1人。
- (5)工友業務外包3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	146,988,000	3,435,996	2,668,064		39,494,000	68,482,944		17,885,036		278,954,040	7,384,960	286,339,000
正式人員	146,988,000		2,540,195		39,064,500	16,202,760		17,219,600		222,015,055		222,015,055
聘僱人員		3,435,996	127,869		429,500	206,184		623,436		4,822,985		4,822,985
兼任人員											7,384,960	7,384,960
其他人員						52,074,000		42,000		52,116,000		52,116,000
一般行政管理計畫			63,000							63,000		63,000
正式人員			63,000							63,000		63,000
合 計	146,988,000	3,435,996	2,731,064		39,494,000	68,482,944		17,885,036		279,017,040	7,384,960	286,402,000

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列177人，計20,691,000元，執行結果決算151人，計15,291,599元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列183人，計18,803,000元，執行結果決算189人，計18,930,128元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)教科書發放工讀生經費，預算數0元，決算數48,253元。

(2)教育部補助閩客語教學等外聘教師經費，預算數0元，決算數177,672元。

(3)教育部補助外籍教師計畫經費，預算數0元，決算數465,288元。

(4)教育部補助充實行政人力計畫經費，預算數0元，決算數582,110元。

(5)教育部補助國中增置專長教師計畫經費，預算數0元，決算數754,257元。

(6)教育部補助全民國防教育專案教師計畫經費，預算數0元，決算數481,197元。

(7)教育部補助商借本校教師聘請代理教師計畫經費，預算數0元，決算數1,506,114元。

2.外包費：

(1)校園委外清潔工作經費，預算數300,000元，決算數25,200元。

(2)超額工友外包經費，預算數520,000元，決算數471,114元。

(3)停車場委外清潔經費，預算數5,000元，決算數0元。

(4)完全中學行政人力勞務外包經費，預算數180,000元，決算數0元。

(5)工友業務外包經費，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
149,648,949	3,139,740	2,526,526		34,221,727	70,225,781		20,759,047		280,521,770	11,478,643	292,000,413
149,648,949		2,412,663		33,838,597	15,678,791		20,155,865		221,734,865		221,734,865
	3,139,740	113,863		383,130	192,156		561,182		4,390,071		4,390,071
										11,478,643	11,478,643
					54,354,834		42,000		54,396,834		54,396,834
		14,756							14,756		14,756
		14,756							14,756		14,756
149,648,949	3,139,740	2,541,282		34,221,727	70,225,781		20,759,047		280,536,526	11,478,643	292,015,169

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			306,679,000		317,536,715		10,857,715	3.54	
高中及高職教 育計畫			306,679,000		317,536,715		10,857,715	3.54	

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	286,402,000	292,015,169	5,613,169	1.96
11 正式員額薪資	146,988,000	149,648,949	2,660,949	1.81
113 職員薪金	146,220,000	148,595,909	2,375,909	1.62
114 工員工資	768,000	1,053,040	285,040	37.11
12 聘僱及兼職人員薪資	10,820,956	14,618,383	3,797,427	35.09
121 聘用人員薪金	3,435,996	3,139,740	-296,256	-8.62
124 兼職人員酬金	7,384,960	11,478,643	4,093,683	55.43
13 超時工作報酬	2,731,064	2,541,282	-189,782	-6.95
131 加班費	2,731,064	2,541,282	-189,782	-6.95
15 獎金	39,494,000	34,221,727	-5,272,273	-13.35
151 考績獎金	20,691,000	15,291,599	-5,399,401	-26.10
152 年終獎金	18,803,000	18,930,128	127,128	0.68
16 退休及卹償金	68,482,944	70,225,781	1,742,837	2.54
161 職員退休及離職金	68,352,504	70,062,255	1,709,751	2.50
162 工員退休及離職金	61,440	49,086	-12,354	-20.11
163 卹償金	69,000	114,440	45,440	65.86
18 福利費	17,885,036	20,759,047	2,874,011	16.07
181 分擔員工保險費	13,126,284	15,437,572	2,311,288	17.61
183 傷病醫藥費	514,900	313,065	-201,835	-39.20
185 員工通勤交通費	1,549,800	1,498,711	-51,089	-3.30
18Y 其他福利費	2,694,052	3,509,699	815,647	30.28
2 服務費用	16,836,000	20,859,759	4,023,759	23.90
21 水電費	2,477,750	2,527,793	50,043	2.02
212 工作場所電費	2,213,000	2,156,232	-56,768	-2.57
214 工作場所水費	264,750	371,561	106,811	40.34
22 郵電費	441,756	332,850	-108,906	-24.65
221 郵費	58,649	55,838	-2,811	-4.79
222 電話費	293,107	209,848	-83,259	-28.41
224 數據通信費	90,000	67,164	-22,836	-25.37
23 旅運費	266,640	380,855	114,215	42.83
231 國內旅費	227,190	293,280	66,090	29.09
232 國外旅費	0	67,410	67,410	0.00
235 貨物運費	11,550	10,795	-755	-6.54
23Y 其他旅運費	27,900	9,370	-18,530	-66.42
24 印刷裝訂與廣告費	494,064	676,395	182,331	36.90
241 印刷及裝訂費	494,064	676,395	182,331	36.90
25 修理保養及保固費	2,703,282	2,798,261	94,979	3.51
252 一般房屋修護費	1,309,380	1,983,301	673,921	51.47
255 機械及設備修護費	338,930	298,065	-40,865	-12.06
257 雜項設備修護費	1,054,972	516,895	-538,077	-51.00
26 保險費	0	6,602	6,602	0.00
26Y 其他保險費	0	6,602	6,602	0.00
27 一般服務費	2,768,208	6,261,246	3,493,038	126.18
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,208	20,068	-7,140	-26.24

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	2,373,000	1,864,314	-508,686	-21.44
27D 計時與計件人員酬金	0	4,014,891	4,014,891	0.00
27F 體育活動費	368,000	361,973	-6,027	-1.64
28 專業服務費	7,504,300	7,695,757	191,457	2.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,462,100	5,727,349	-734,751	-11.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,000	75,610	-7,390	-8.90
288 委託考選訓練費	0	15,704	15,704	0.00
289 試務甄選費	49,800	109,540	59,740	119.96
28A 電腦軟體服務費	0	479,582	479,582	0.00
28Y 其他專業服務費	909,400	1,287,972	378,572	41.63
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,475,000	4,503,960	28,960	0.65
31 使用材料費	1,241,080	1,380,087	139,007	11.20
315 設備零件	1,241,080	1,380,087	139,007	11.20
32 用品消耗	3,233,920	3,123,873	-110,047	-3.40
321 辦公(事務)用品	1,021,700	702,676	-319,024	-31.22
322 報章雜誌	95,000	67,100	-27,900	-29.37
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	27,687	-32,313	-53.86
32Y 其他用品消耗	2,057,220	2,326,410	269,190	13.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	269,776	216,776	409.01
41 地租及水租	0	39,926	39,926	0.00
413 場地租金	0	39,926	39,926	0.00
44 交通及運輸設備租金	53,000	229,850	176,850	333.68
442 車租	53,000	229,850	176,850	333.68
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,509,000	15,056,174	8,547,174	131.31
51 購建固定資產	2,623,000	4,544,353	1,921,353	73.25
514 購置機械及設備	1,949,000	3,419,609	1,470,609	75.45
515 購置交通及運輸設備	180,000	329,300	149,300	82.94
516 購置雜項設備	494,000	795,444	301,444	61.02
52 購置無形資產	72,000	69,200	-2,800	-3.89
521 購置電腦軟體	72,000	69,200	-2,800	-3.89
54 遞延支出	3,814,000	10,442,621	6,628,621	173.80
541 遞延修繕房屋建築支出	797,000	7,466,231	6,669,231	836.79
542 其他遞延支出	3,017,000	2,976,390	-40,610	-1.35
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,197	2,197	0.00
66 規費	0	2,197	2,197	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,197	2,197	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,177,000	2,450,472	273,472	12.56
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	587,220	669,200	81,980	13.96

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	587,220	669,200	81,980	13.96
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,587,780	1,779,272	191,492	12.06
743 獎勵費用	135,000	145,593	10,593	7.85
744 慰問、照護及濟助金	0	15,000	15,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,452,780	1,618,679	165,899	11.42
9 其他	211,000	686,550	475,550	225.38
91 其他支出	211,000	686,550	475,550	225.38
91Y 其他	211,000	686,550	475,550	225.38
合 計	316,663,000	335,844,057	19,181,057	6.06

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	247,410	67,410	37.45	依臺北市政府教育局112年4月17日北市教綜字第1123036471號函，行政人員參加日本科學專題發表教育旅行與韓國姊妹校合聲之旅團費，由校內國際教育及交流捐款支應67,410元，併入決算辦理。
232 國外旅費		67,410	67,410		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,083,900	11,310,151	3,226,251	39.91	
185 員工通勤交通費	1,549,800	1,498,711	-51,089	-3.30	
27D 計時與計件人員酬金		4,014,891	4,014,891		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,462,100	5,727,349	-734,751	-11.37	
521 購置電腦軟體	72,000	69,200	-2,800	-3.89	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,858,304,973	100.00	4,681,323,791	100.00	176,981,182	3.78
流動資產	18,144,170	0.37	16,680,965	0.36	1,463,205	8.77
現金	14,524,910	0.30	14,749,914	0.32	-225,004	-1.53
銀行存款	14,524,910	0.30	14,749,914	0.32	-225,004	-1.53
銀行存款-公庫存款	6,762,558	0.14	6,921,314	0.15	-158,756	-2.29
銀行存款-保管款	7,752,281	0.16	7,815,874	0.17	-63,593	-0.81
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	2,703	0.00	-2,703	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	10,071	0.00	10,023	0.00	48	0.48
應收款項	2,235,083	0.05	1,931,051	0.04	304,032	15.74
其他應收款	2,235,083	0.05	1,931,051	0.04	304,032	15.74
預付款項	1,384,177	0.03	0	0.00	1,384,177	0.00
預付費用	1,384,177	0.03	0	0.00	1,384,177	0.00
長期貸墊款及準備金	13,892,271	0.29	14,067,709	0.30	-175,438	-1.25
準備金	13,892,271	0.29	14,067,709	0.30	-175,438	-1.25
退休及離職準備金	3,572,784	0.07	3,427,167	0.07	145,617	4.25
其他準備金	10,319,487	0.21	10,640,542	0.23	-321,055	-3.02
其他準備金-獎助學金	5,594,171	0.12	6,087,033	0.13	-492,862	-8.10
其他準備金-其他	4,725,316	0.10	4,553,509	0.10	171,807	3.77
固定資產	33,895,479	0.70	28,952,362	0.62	4,943,117	17.07
土地改良物	18,254	0.00	18,254	0.00	0	0.00
土地改良物	1,825,470	0.04	1,825,470	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-0.04	-1,807,216	-0.04	0	0.00
房屋建築及設備	300	0.00	300	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	0.00	-29,700	0.00	0	0.00
機械及設備	19,596,812	0.40	15,570,241	0.33	4,026,571	25.86
機械及設備	72,449,728	1.49	66,916,564	1.43	5,533,164	8.27
累計折舊-機械及設備	-52,852,916	-1.09	-51,346,323	-1.10	-1,506,593	2.93
交通及運輸設備	834,404	0.02	794,381	0.02	40,023	5.04
交通及運輸設備	4,156,620	0.09	3,930,046	0.08	226,574	5.77
累計折舊-交通及運輸設備	-3,322,216	-0.07	-3,135,665	-0.07	-186,551	5.95
雜項設備	13,445,709	0.28	12,569,186	0.27	876,523	6.97
雜項設備	37,988,284	0.78	35,902,512	0.77	2,085,772	5.81

信託代理與保證資產

0

註：一、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

二、上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

四、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大直高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,806,388,342	98.93	4,636,059,993	99.03	170,328,349	3.67
流動負債	7,540,684	0.16	7,897,961	0.17	-357,277	-4.52
應付款項	6,928,583	0.14	6,723,548	0.14	205,035	3.05
應付代收款	5,356,003	0.11	4,197,771	0.09	1,158,232	27.59
應付代收款	5,356,003	0.11	4,197,771	0.09	1,158,232	27.59
應付費用	1,421,106	0.03	1,358,329	0.03	62,777	4.62
應付費用	1,421,106	0.03	1,358,329	0.03	62,777	4.62
應付工程款	0	0.00	1,167,448	0.02	-1,167,448	-100.00
應付工程款	0	0.00	1,167,448	0.02	-1,167,448	-100.00
其他應付款	151,474	0.00	0	0.00	151,474	0.00
其他應付款	151,474	0.00	0	0.00	151,474	0.00
預收款項	612,101	0.01	1,174,413	0.03	-562,312	-47.88
預收收入	612,101	0.01	1,174,413	0.03	-562,312	-47.88
預收收入	612,101	0.01	1,174,413	0.03	-562,312	-47.88
其他負債	4,798,847,658	98.78	4,628,162,032	98.86	170,685,626	3.69
什項負債	4,798,847,658	98.78	4,628,162,032	98.86	170,685,626	3.69
存入保證金	3,587,657	0.07	4,241,304	0.09	-653,647	-15.41
存入保證金	3,587,657	0.07	4,241,304	0.09	-653,647	-15.41
應付退休及離職金	3,572,784	0.07	3,427,167	0.07	145,617	4.25
應付退休及離職金	3,572,784	0.07	3,427,167	0.07	145,617	4.25
應付代管資產	4,790,187,976	98.60	4,619,522,434	98.68	170,665,542	3.69
應付代管資產	4,790,187,976	98.60	4,619,522,434	98.68	170,665,542	3.69
暫收及待結轉帳項	1,499,241	0.03	971,127	0.02	528,114	54.38
暫收及待結轉帳項	1,499,241	0.03	971,127	0.02	528,114	54.38
淨資產	51,916,631	1.07	45,263,798	0.97	6,652,833	14.70
淨資產	51,916,631	1.07	45,263,798	0.97	6,652,833	14.70
淨資產	51,916,631	1.07	45,263,798	0.97	6,652,833	14.70
累積餘額	51,916,631	1.07	45,263,798	0.97	6,652,833	14.70
合 計	4,858,304,973	100.00	4,681,323,791	100.00	176,981,182	3.78

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-24,542,575	-0.51	-23,333,326	-0.50	-1,209,249	5.18
無形資產	1,003,769	0.02	1,414,616	0.03	-410,847	-29.04
無形資產	1,003,769	0.02	1,414,616	0.03	-410,847	-29.04
電腦軟體	1,003,769	0.02	1,414,616	0.03	-410,847	-29.04
其他資產	4,791,369,284	98.62	4,620,208,139	98.69	171,161,145	3.70
什項資產	4,791,369,284	98.62	4,620,208,139	98.69	171,161,145	3.70
暫付及待結轉帳項	1,181,308	0.02	685,705	0.01	495,603	72.28
代管資產	4,790,187,976	98.60	4,619,522,434	98.68	170,665,542	3.69
代管資產-土地改良物	66,800	0.00	92,144	0.00	-25,344	-27.50
代管資產-土地	4,756,508,100	97.90	4,584,170,850	97.92	172,337,250	3.76
代管資產-房屋建築及設備	33,613,076	0.69	35,259,440	0.75	-1,646,364	-4.67
合 計	4,858,304,973	100.00	4,681,323,791	100.00	176,981,182	3.78

信託代理與保證資產

0

- 註：一、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 二、上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 四、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大直高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,858,304,973	100.00	4,681,323,791	100.00	176,981,182	3.78

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	350,073,805	100.00	338,646,822	100.00	11,426,983	3.37
勞務收入	377,640	0.11	364,888	0.11	12,752	3.49
服務收入	377,640	0.11	364,888	0.11	12,752	3.49
財產收益	13,065,978	3.73	4,944,028	1.46	8,121,950	164.28
廢舊物品售價收入	70	0.00	4,600	0.00	-4,530	-98.48
財產交易利益	12,036,134	3.44	4,030,180	1.19	8,005,954	198.65
其他財產收入	1,029,774	0.29	909,248	0.27	120,526	13.26
政府撥入收入	311,803,410	89.07	308,966,168	91.24	2,837,242	0.92
公庫撥款收入	303,006,503	86.56	299,712,324	88.50	3,294,179	1.10
政府其他撥入收入	8,796,907	2.51	9,253,844	2.73	-456,937	-4.94
教學收入	23,264,007	6.65	22,843,586	6.75	420,421	1.84
學雜費收入	23,264,007	6.65	22,843,586	6.75	420,421	1.84
其他收入	1,562,770	0.45	1,528,152	0.45	34,618	2.27
受贈收入	814,776	0.23	1,151,832	0.34	-337,056	-29.26
雜項收入	747,994	0.21	376,320	0.11	371,674	98.77
支出	343,420,972	98.10	338,578,579	99.98	4,842,393	1.43
人事支出	292,015,169	83.42	291,149,504	85.97	865,665	0.30
人事支出	292,015,169	83.42	291,149,504	85.97	865,665	0.30
業務支出	27,416,964	7.83	22,910,674	6.77	4,506,290	19.67
業務支出	27,416,964	7.83	22,910,674	6.77	4,506,290	19.67
獎補助支出	669,200	0.19	527,280	0.16	141,920	26.92
其他獎補助	669,200	0.19	527,280	0.16	141,920	26.92
財產損失	88,110	0.03	87,775	0.03	335	0.38
財產交易損失	88,110	0.03	87,775	0.03	335	0.38
折舊、折耗及攤銷	12,102,358	3.46	9,516,325	2.81	2,586,033	27.17
固定資產折舊	11,622,311	3.32	9,362,055	2.76	2,260,256	24.14
無形資產攤銷	480,047	0.14	154,270	0.05	325,777	211.17
其他支出	11,129,171	3.18	14,387,021	4.25	-3,257,850	-22.64
其他支出	11,129,171	3.18	14,387,021	4.25	-3,257,850	-22.64
本期賸餘(短絀)	6,652,833	1.90	68,243	0.00	6,584,590	1.36
期初淨資產	45,263,798	12.93	45,195,555	0.13	68,243	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	51,916,631	14.83	45,263,798	0.13	6,652,833	1.37

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
現金流量表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,652,833
8002 調整非現金項目	-1,970,263
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,682,570
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,332,700
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,051,779
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,011,645
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,154,875
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,782,041
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,248,293
8404 減少短期債務及其他負債	-5,373,826
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-125,533
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-225,004
87 期初現金及約當現金	14,749,914
88 期末現金及約當現金	14,524,910

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數145,617元及代管資產增加數170,665,542元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	337,964,620	12,109,185	350,073,805	收入
勞務收入	377,640		377,640	勞務收入
財產收入	1,035,904	12,030,074	13,065,978	財產收益
政府撥入收入	311,803,410		311,803,410	政府撥入收入
教學收入	23,264,007		23,264,007	教學收入
其他收入	1,483,659	79,111	1,562,770	其他收入
基金用途	335,844,057	7,576,915	343,420,972	支出
用人費用	292,015,169		292,015,169	人事支出
服務費用	20,859,759	6,557,205	27,416,964	業務支出
材料及用品費	4,503,960	-4,503,960		
租金、償債、利息及相關手續費	269,776	-269,776		
稅捐及規費(強制費)	2,197	-2,197		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,781,272	-1,781,272		
捐助、補助與獎助	669,200		669,200	獎補助支出
資產短絀		88,110	88,110	財產損失
其他	686,550	10,442,621	11,129,171	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	10,442,621	-10,442,621		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,613,553	-4,613,553		
本期賸餘(短絀)	2,120,563	4,532,270	6,652,833	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,896,820	30,366,978	45,263,798	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,017,383	34,899,248	51,916,631	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數461萬3,553元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,085萬9,759元與會計科目「業務支出」2,741萬6,964元間之調整數655萬7,205元，係「材料及用品費」450萬3,960元、「租金、償債、利息及相關手續費」26萬9,776元、「稅捐及規費(強制費)」2,197元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)178萬1,272元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中1,203萬74元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中8萬5,000元係以來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中5,889元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,210萬2,358元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」8萬8,110元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」68萬6,550元與會計科目「其他支出」1,112萬9,171元間之調整數1,044萬2,621元，係「遞延支出」1,044萬2,621元。

主辦會計人員：



機關長官：

